

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
Str. Traian Vuia Nr. 5A – Suceava
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor La data de 31.12.2022

Consiliul de Administratiei Societatii Transport Public Local S.A.Suceava, numit prin Hotărârea Adunării Generale a Acționarilor nr. 30/20.09.022 în temeiul Legii nr.82/1991 republicată (r4), a Ordinului M.F.P. nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate și a Legii nr. 31/1990 republicată (r2) modificată și completată prezintă Adunării Generale a Acționarilor următorul raport:

Raportul administratorilor La data de 31.12.2022

S.C.TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava, in calitate de persoana juridica romana este inregistrata la Registrul Comertului sub nr.J33/966/2005, cod fiscal RO17791716.

Sediul societatii este in Romania, judetul Suceava, localitatea Suceava, str. Traian Vuia, nr. 5A. Societatea este cu capital integral de stat, cu actionar unic Primaria Mun. Suceava

Obiectul de activitate al societatii este transportul public de persoane pe raza Mun. Suceava. **Tipul activitatii principale si codul CAEN:** "Transporturi urbane, suburbane si metropolitane", cod CAEN 4931.

Capitalul actual al societatii este de 112.500 lei, impartit in 11,250 actiuni cu o valoare nominala de 10 lei.(in scadere cu 6.141.600 lei ca urmare a retragerii aportului de capital din partea actionarului)

Societatea recunoaste modificarile la capitalul social in conditiile prevazute de legislatia in vigoare si numai dupa aprobarea lor in Adunarea Generala a Actionarilor si inregistrarea acestora la Oficiul Registrului Comertului.

Evolutia capitalului social de la infiintare si pana la 31.12.2022 se prezinta in felul urmator:

Explicatie	Evidentiat in situatiile financiare intocmite la:	Valoare - lei -
Capital social subscris si varsat la infiintare	Dec.2005	12.500
Majorare de capital prin aport de catre Primaria Municipiului Suceava	Dec. 2006	100.000
Majorare de capital social prin aport in natura a unui teren	Dec. 2013	6.141.600
Diminuare capital social prin retragere aport in natura	Dec. 2022	-6.141.600

TOTAL CAPITAL SOCIAL	31.12.2022	112.500
-----------------------------	-------------------	----------------

Raportul administratorilor La data de 31.12.2022

Structura actionariatului este urmatoarea:

Detinator	Numar actiuni	%
Primaria Mun. Suceava	11.250	100
TOTAL	11.250	100

Componenta reprezentatilor AGA , a CA, a comisiei de cenzori si Controlului intern de gestiune

Reprezentantii AGA a societatii sunt :

- Aramescu Adrian
- Hritcu Ovidiu Paul

Societatea nu are Comisie de cenzori .

Controlul intern de gestiune este in curs de organizare,

Conducerea societatii a fost asigurata de de catre Consiliul de administratie format din:

- Juravle Emil Vasile – presedinte
- Petruc Gabriel – membru
- Hanceriuc Mihai - membru
- Romaniuc Darita - membru
- Tataranu Costel – membru
- Munteanu Ovidiu - membru
- Sarghe Teodor Sebastian – membru

Conducerea executiva a fost asigurata de catre un director in persoana domnului.

Matei Danut pana la data de 30.09.2022 cand a fost inlocuit pe functie de domnul Petruc Gabriel, fost presedinte al CA, si doi directori adjuncti (Ciobanu Olimpiu si Agavriloiei Andrei) .

Evolutia societatii din punct de vedere al veniturilor si cheltuielilor de exploatare in anul 2022

Evoluția veniturilor si a cheltuielilor de exploatare aferenta activității firmei în anul 2022, comparativ cu 2021 se prezinta astfel:

Denumirea indicatorului	Nr. rd.	Exercitiu financiar		Diferente (+/-)
		2021	2022	
1. Cifra de afaceri neta	1	21.604.482	25.177.176	3.572.694
2. Venituri din exploatare, din care:	2	22.030.831	25.355.090	3.324.259
2.1. Productia vanduta	3	11.702.115	13.396562	1.694.447

Raportul administratorilor
La data de 31.12.2022

2.2.. Venituri din subventi	4	9.894.945	11.773.984	1.879.039
2.3.Venituri din vanzarea marfurilor	5	7.782	6.630	-1.152
2.4. Alte venituri din exploatare	6	422.644	140.539	-282.105
3. Cheltuieli de exploatare, din care	7	21.696.185	24.875.322	3.179.137
3.1. Cheltuieli materiale	8	3.118.263	2.981.653	-136.610
3.2. Cheltuieli cu energia si apa	9	1.080.418	2.977.647	1.897.229
3.3 Cheltuieli privind marfurile	10	3.959	4.957	998
3.4. Reduceri comerciale primite	11			0
3.5. Cheltuieli cu personalul	12	15.712.384	17.171.251	1.458.867
3.6.Ajustari de valoare (amortizari si provizioane)	13	112.172	87.923	-24.249
3.7. Alte cheltuieli de exploatare	14	1.760.335	1.451.293	-309.042
4. Rezultat din exploatare	15	334.646	479.768	145.122

Veniturile din exploatare au inregistrat o crestere cu 3.324.259 lei fata de exercitiul financiar 2021 (indice de crestere 1,15 fata de exercitiul anterior), cifra de afaceri a crescut cu 3.572.694lei lei (indice de crestere 1,65), cheltuielile de exploatare au crescut cu 3.179.137 lei (indice de crestere 1,14) iar rezultatul din exploatare este pozitiv fiind un profit de 334.646 lei.

Avand in vedere prevederile Ordonanței nr. 26/2013 privind întărirea disciplinei financiare la nivelul unor operatori economici la care statul sau unitățile administrativ-teritoriale sunt acționari unici ori majoritari sau dețin direct ori indirect o participație majoritară, Art. 10 (1) b) „în cazul în care se înregistrează depășiri sau nerealizări ale veniturilor totale aprobate, se pot efectua cheltuieli totale proporțional cu gradul de realizare a veniturilor totale, cu încadrarea în indicatorii de eficiență aprobați” societatea a facut eforturi pentru corelarea indicelui de realizare a veniturilor cu cel al cheltuielilor in conditiile in care trebuia asigurata c/v platii muncii prestate de salariatii, numarul mediu de salariatii fiind de 251 persoane (in 2021 a fost de un numar mediu de 265 angajati).

În cursul exercițiului financiar 2022 s-au înregistrat cheltuieli cu personalul in suma de 17.171.251 lei dupa cum urmeaza:

Raportul administratorilor

La data de 31.12.2022

a) cheltuieli de natura salariala în sumă de 15.908.256 lei din care :
- 14.474.098 lei Salarii de baza si bonificatii,
- 1.434.158 lei cheltuieli cu bonusurile (cheltuieli cu bonurile de masa, cheltuieli de natura si in limita prevazuta de art. 21 al. 3 lit. C din Legea 571/2013 privind codul fiscal) ;

b) Cheltuieli aferente contractului de mandat in suma de 913.695 lei distribuita dupa cum urmeaza:

- 525.000 lei renumeratia directorului (componenta fixa).

- 382.710 lei cheltuieli aferente persoanelor cu contracte de mandat , membrilor CA a T.P.L. S.A. Suceava (continand doar componenta fixa)

Nu au fost acordate prime (componenta variabila) directorului sau membrilor CA.

c) Cheltuieli cu asigurarile sociale in suma de 349.300 lei. (CAM)

Salarizarea personalului s-a făcut în conformitate cu prevederile Bugetului de Venituri și Cheltuieli pe anul 2022 , aprobat prin Hotărârea nr. 93/31.03.2022 (BVC initial), respectiv prin Hotărârea nr. 364/27.10.2022 (BVC rectificat) a Consiliului Local al mun. Suceava și Contractului Colectiv de Muncă încheiat între Patronat și Salariați înregistrat la Inspectoratul Teritorial de Muncă Suceava.

Nu au fost acordate prime (componenta variabila) directorului sau membrilor CA.

Evaluarea activității societății comerciale privind managementul riscului

Principalele riscuri la care este expusa firma sunt : Riscul de incasare

Riscul de lichiditate

Riscul de credit

Riscul de inflatie

Riscul de incasare

Riscul ca o terta parte sa nu-si respecte obligatiile contractuale fata de entitate, provocandu-i astfel acesteia pierderi financiare, reprezinta risc de incasare. In vederea eliminarii/limitarii efectelor generate de producerea unui asemenea risc, s-a implementat un sistem de evaluare a clientilor, atat a celor vechi cat si a celor nou aparuti, prin monitorizarea, respectiv verificarea acestora in bazele de date ale Ministerului de Finante, precum si prin urmarirea informatiilor publicate in cotidiene nationale si locale.

Urmarirea si evaluarea clientilor se face de catre personalul departamentului de contabilitate

Cu tot efortul facut de societate , in anul 2022, tot am avut situatii in care unele sume facturate catre clienti nu au fost incasate sau s-au incasat cu foarte mare greutate.

Riscul de lichiditate

Gestionarea riscului de lichiditate se face prin intocmirea permanenta de prognoze privind lichiditatile pe perioada urmatoare, prin monitorizarea incasarilor si prin solicitarea de facilitati de plata furnizorilor.

Se urmareste negocierea unor termene pentru plata datoriilor mai mari decat cele pentru incasarea creantelor.

Raportul administratorilor La data de 31.12.2022

Riscul de credit

Riscul de credit consta in probabilitatea ca partile contractante sa-si incalce obligatiile contractuale, ceea ce conduce la pierderi financiare pentru societate. De asemenea, incidenta crescuta a cazurilor de insolventa duce la cresterea riscului privind recuperarea contravalorii serviciilor prestate anterior declansarii procedurii insolventei.

Riscul de inflatie

Riscul de inflatie este dat de cresterea preturilor la piese de schimb, precum si de cresterea alarmanta a pretului la carburanti, aceste cresteri neputand fi incluse in totalitate si intotdeauna in pret.

Evenimentele, schimbările economice care ar putea afecta semnificativ veniturile din activitatea de bază sunt:

- creșterea prețurilor la energie si combustibililor auto;
- creșterea prețurilor la anvelope si piese de schimb;
- continuarea prezentei si dezvoltarea unor forme de concurenta neloiala,
- necorelarea creșterilor preturilor pentru serviciul de transport cu cel al influentelor primite in costuri ca urmare a creșterii preturilor la piese de schimb si in special la energie electrica si carburanti

Obiectivele, politicile si procedurile de administrare a capitalului vizeaza ontinuitatea activitatii in conditiile mentinerii unei structuri optime a capitalului.

Structura situațiilor financiare – cadrul legislativ

Situațiile financiare aferente exercițiului financiar 2022 sunt proprii, exercitiul financiar incepand cu 01.01.2022 si terminandu-se cu 31.12.2022

La întocmirea situațiilor financiare s-au avut în vedere:

- Ordinul nr. 4268/2022 privind principalele aspecte legate de întocmirea și depunerea situațiilor financiare anuale și a raportărilor contabile anuale ale operatorilor economici la unitățile teritoriale ale Ministerului Finanțelor, precum și pentru reglementarea unor aspecte contabile;
- LEGEA nr. 82/1991 a contabilitatii - Republicata si actualizata;
- Ordinul nr. 1802/2014 pentru aprobarea Reglementărilor contabile privind situațiile financiare anuale individuale și situațiile financiare anuale consolidate, cu modificarile si completarile ulterioare ;
- ORDINUL nr. 2861/2009 din 9 octombrie 2009 pentru aprobarea Normelor privind organizarea si efectuarea inventarierii elementelor de natura activelor, datoriilor si capitalurilor proprii;
- Legea societăților nr. 31/1990 republicata si atualizata;
- Ordonanța de urgență nr. 109/2011 privind guvernanta corporativă a întreprinderilor publice cu modificarile si completarile ulterioare
- Legea nr. 161/2003 privind unele măsuri pentru asigurarea transparenței în exercitarea demnităților publice, a funcțiilor publice și în mediul de afaceri, prevenirea și sancționarea corupției.

Raportul administratorilor
La data de 31.12.2022

1. Bilanțul încheiat la 31.12.2022 prezintă rezumatul situației patrimoniale care aparține societății și include activele, capitalul propriu și datoriile, ultimele două elemente fiind denumite și pasive bilanțiere.

Sintetizat Bilanțul se prezintă astfel:

POST DIN BILANT	ACTIV	PASIV
Active imobilizate	422700	
Active circulare	9290637	
Cheltuieli în avans	11286	
Datorii pe termen scurt		9771743
Datorii pe termen lung		8783
Provizioane		208515
Capitaluri proprii		-264418
TOTAL	9724623	9724623

Posturile din bilanț sunt detaliate în Notele explicative, după cum urmează:

- NOTA NR. 1 - ACTIVE IMOBILIZATE;
- NOTA NR. 2 - PROVIZIOANE ȘI AJUSTĂRI PENTRU DEPRECIERE;
- NOTA NR. 5 - SITUAȚIA CREAȚELOR ȘI DATORIILOR;
- SITUAȚIA MODIFICĂRII CAPITALURILOR

2. Contul de profit și pierdere este un document contabil de sinteză, ce prezintă rezultatul activității T.P.L. S.A. Suceava și măsoară performanțele firmei în cursul exercitiului financiar 2022 comparat cu 2021, permițând determinarea rezultatului global dar și formarea unei aprecieri de ansamblu asupra performanțelor financiare ale perioadei de gestiune și oferă posibilitatea unei recapitulări în întregime a elementelor de venituri și cheltuieli ce au contribuit la obținerea rezultatului dar și la identificarea factorilor (favorabili sau nefavorabili) care l-au influențat. Măsurarea profitului permite, pe lângă evaluarea averii acționarilor, și măsurarea plusului de valoare adăugat acestuia care poate fi distribuit în favoarea

Raportul administratorilor La data de 31.12.2022

proprietarilor de capital. Profitul brut de 484.264 lei ca o valoare reziduală, care a ramas după acoperirea cheltuielilor din venituri, măsoară îmbogățirea acționarilor în cursul unei perioade.

Exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022 inregistreaza un profit net de 322.969 lei, profit ce va fi repartizat pentru acoperirea pierderilor din anii precedenti

Sub formă tabelară structura contului de profit și pierdere se prezinta astfel:

Denumirea indicatorilor	2021	2022	Diferente 2022 fata de 2021	Inci de crestere/ scadere
Cifra de afaceri netă	21.604.842	25.177.176	3.572.334	1,17
VENITURI DIN EXPLOATARE – TOTAL	22.030.831	25.355.090	3.324.259	1,15
CHELTUIELI DE EXPLOATARE – TOTAL	21.696.185	24.875.322	3.179.137	1,15
- Profit din exploatare	334.646	479.768	145.122	1,43
VENITURI FINANCIARE – TOTAL	105	4496	4.391	42,82
CHELTUIELI FINANCIARE – TOTAL	0	0	0	0
- Pierdere/profit	105	4496	4.391	42,82
VENITURI TOTALE	22.030.936	25.359.586	3.328.650	1,15
CHELTUIELI TOTALE	21.696.185	24.875.322	3.179.137	1,15
- Profit	334.751	448.264	113.513	1,34
- Pierdere	0	0	0	0
Impozitul pe profit	133.603	161.295	27.692	1,21
PROFITUL SAU PIERDEREA NET(Ă) A EXERCİIULUI FINANCIAR:				
- Profit	201.148	322.969	121.821	1,61
- Pierdere	0	0	0	0

TRANSPORT PUBLIC LOCAL S.A. Suceava
Str. traian Vuia Nr. 5A – Suceava
C.U.I.: RO 17791716; J33/966/2005
Tel/fax: 0330401442

Raportul administratorilor **La data de 31.12.2022**

Cifra de afaceri netă cuprinde sumele ce rezultă din prestarea serviciilor catre populatie sau diversi agenti economici din activități curente (transport de persoane si alte activitati secundare).

3.Situația modificărilor capitalurilor proprii pentru exercițiul încheiat la 31.12.2022 este prezentat in anexa situatiile financiare pentru 2022 si o scadere a capitalurilor proprii cu 5.818.631 lei. Diminuarea capitalurilor proprii se explica prin retragerea aportuli in natura a unui teren de catre actionarul unic al societatii.

4.Situația fluxurilor de trezorerie prezintă modul în care T.P.L. S.A. Suceava a generat si utilizat numerarul și echivalentele de numerar pentru exercițiul financiar încheiat la 31.12.2022. Situatia fluxurilor este prezentata in anexa la situatiile financiare pentru 2022, fiind întocmită după metoda directă. cuprinde două coloane cu cifre si reflecta o scadere a diponibilului banesc cu 65.668 lei.

5.Notele explicative la situațiile financiare sunt în număr de 10 incluzând descrieri și analize analitice ale sumelor prezentate în bilanț, contul de profit și pierdere, situația modificării capitalurilor proprii, situația fluxurilor de numerar precum și alte informații referitoare la politicile contabile și evenimentele semnificative.

6.Formular 30 – Date informative și Formular 40 – Situația activelor imobilizate cuprind informațiile cerute de formulare.

Moneda de raportare în care sunt prezentate informațiile în cadrul situațiilor financiare întocmite pentru anul 2022 este RON.

SITUATIA CREANTELOR SI DATORIILOR

Situatia creantelor si datoriilor sunt detaliate in NOTA NR 5 - SITUAȚIA CREANȚELOR ȘI DATORIILOR

Din totalul creantelor de 7.850.616,53 lei societatea inregistreaza creante restante la 31.12.2022 in suma de 1.601.537 lei din care:

- 1.575.151 lei reprezinta subventii neincasate in termen de 30 de zile de la data transmiterii facturii aferent deconturilor de subventie (compesatie si diferenta de pret),
- 26.386,09 lei reprezinta restante datorate de catre diversi clienti

Din total datoriilor de 9.780.525,80 lei suma 750.359,47lei reprezinta plati restante. Defalcarea pe elemente a platilor restante este prezentata in Formularul 30 – pag. 1 Date privind platile restante.

Raportul administratorilor La data de 31.12.2022

Informații cu privire la controlul intern

La nivelul societății sunt organizate activitățile de control financiar preventiv propriu aplicabil activității curente.

Societatea nu are un birou de audit intern.

Controlul financiar preventiv aplicabil activității curente este exercitat de contabilul sef, pentru care sunt stabilite documentele și circuitul lor precum și operațiunile ce fac obiectul controlului financiar preventiv .

Informații cu privire la evenimentele importante petrecute de la încheierea exercițiului financiar 2022 și evoluția probabilă a societății în anul 2023

De la începutul anului 2023 până la depunerea Raportului anual 2022 s-au petrecut o serie de evenimente care, cu siguranță, vor influența evoluția societății în anul 2023 și considerăm necesar a le menționa și anume:

- S-a elaborat Bugetul de Venituri și Cheltuieli pe anul 2023 ;
- S-a semnat CCM la nivel de unitate.

Proгноza privind rezultatele activității ce urmează a fi desfășurată de SC T.P.L. SA în anul 2023 este una reținută, optimistă ținând cont de informațiile de care dispunem la această dată, de evenimentele care sunt în desfășurare și urmează să-și producă efectele în acest an precum și de conjunctura generală în care societatea își desfășoară activitatea (creșteri ale costurilor cu forța de muncă, creșterea prețurilor la motorină, piese, anvelope, energie, gaze naturale etc..

Caracterizarea evoluției probabile a activității a fost determinată de contextul general al economiei naționale , definit de un proces dacă nu de recesiune în cel mai bun caz de stagnare .

În acest cadru este de presupus că SC T.P.L. SA se va confrunța cu anumite greutăți, mai ales ținând cont de specificul activității , impactul social al costului serviciilor prestate și faptul că principalul client este cetățeanul . Principalele elemente luate în considerare la formularea unei prognoze reținute au fost evoluția numărului de călători transportați

In baza prezentului raport propunem Adunării Generale a Acționarilor aprobarea situațiilor financiare anuale în forma și conținutul prezentat.

Consiliul de Administrare a T.P.L. S.A. Suceava

Presedinte C.A. – Juravle Emil Vasile



